

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Osaühing CALIDABALTIC FOOD

registrikood: 12043115

tänavanimi: Suur-Karja

maja ja korteri number: 18-58

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10146

telefon: +372 5073507

e-posti aadress: irinabalt@anet.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Kapitalirent	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Võlad tarnijatele	11
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad	12
Lisa 12 Osakapital	12
Lisa 13 Müügitulu	12
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 16 Tööjõukulud	13
Lisa 17 Muud ärikulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

saühing CALIDABALTIC FOOD

2013. a. majandusaasta aruanne

Tegevusaruanne

OÜ Calidabaltic Food (registrikood 12043115) oli asutatud 2011 aastal, samal aastal alustati ka majandustegevusega milleks on mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine.

OÜ Calidabaltic Food olulisemad finantssuhtarvud:

	2014	2013
Müügitulu	576745	311090
Lühiaajaliste kohustuste kattekordaja	3,51	3,25
ROA	30,1%	25,85%
ROE	44%	37,30%
Võlakordaja	30,78%	30.71%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Lühiaajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiaajalised kohustused

ROA(%)= puhaskasum/varad kokku*100

ROE (%)= puhaskasum/omakapital kokku *100

Võlakordaja(%)=kohustused kokku/varad*100

Juhatuse liikmele väljamakseid pole tehtud. Jargnevak aastaks on planeeritud jätkata sama tegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	64 670	72 540	2
Nõuded ja ettemaksed	188 633	95 096	3
Kokku käibevara	253 303	167 636	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	38 497	0	5
Kokku põhivara	38 497	0	
Kokku varad	291 800	167 636	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 226	0	7
Võlad ja ettemaksed	64 515	51 471	8
Kokku lühiajalised kohustused	68 741	51 471	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	17 557	0	7
Kokku pikaajalised kohustused	17 557	0	
Kokku kohustused	86 298	51 471	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	12
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	113 665	70 336	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	89 337	43 329	
Kokku omakapital	205 502	116 165	
Kokku kohustused ja omakapital	291 800	167 636	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	576 745	311 090	13
Muud äritulud	94	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-410 697	-243 334	14
Mitmesugused tegevuskulud	-70 590	-22 436	15
Tööjõukulud	-4 288	-1 805	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 799	0	
Muud ärikulud	-79	-198	17
Kokku ärikasum (-kahjum)	89 386	43 317	
Intressikulud	-56	0	
Muud finantstulud ja -kulud	7	12	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	89 337	43 329	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	89 337	43 329	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	89 386	43 317	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 799	0	
Kokku korrigeerimised	1 799	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-98 584	-20 636	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	18 091	2 510	
Laekunud intressid	7	12	
Makstud intressid	-56	0	
Kokku rahavood äritegevusest	10 643	25 203	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-10 330	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-10 330	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-1 128	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-8 183	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-8 183	-1 128	
Kokku rahavood	-7 870	24 075	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	72 540	48 465	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 870	24 075	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	64 670	72 540	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 500	70 336	72 836
Aruandeaasta kasum (kahjum)		43 329	43 329
31.12.2013	2 500	113 665	116 165
Aruandeaasta kasum (kahjum)		89 337	89 337
31.12.2014	2 500	203 002	205 502

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ariühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamise nõudeid. Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on OÜ Calidabaltic Food jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse ülikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis pikaajaliste laenukohustuste koosseisus.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale arvestusvaluuta; emajärgu ja Eestis asuvate tütarettevõtete arvestusvaluuta on euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud), hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa keskpanga valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes. Mitterahalised välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused, mida mõeldakse õiglases väärtuses, hinnatakse ümber arvestusvaluutasse, võttes aluseks Euroopa Keskpanga valuutakursid, mis kehtivad õiglase väärtuse määramise päeval. Mitterahalisi välisvaluutas fikseeritud varasid ja kohustusi, mida ei kajastata õiglase väärtuse meetodil, bilansipäeval ümber ei hinnata, vaid kajastatakse jätkuvalt tehingupäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursi alusel.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Neto realiseerimisväärtus leitakse, arvates tavapärasest äritegevuses kasutatavast hinnangulisest müügihinnast maha hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi võimaldamiseks viimiseks ja müügi sooritamiseks.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana arvestatakse varasid alates 320 eurot või kasutuseaega üle 1 aasta. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäärade vahemikud on:

- masinad ja seadmed 20%

- muu põhivara 20%

Majandusaasta jooksul ei ole toimunud arvestusskeemide ja arvestusmeetodite muudatusi ning põhivara alla- ega juurdehindlust, samuti puuduvad bilansivälised kohustused ja varad.

Tulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Kokku raha	64 670	72 540

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	180 599	180 599
Ettemaksed	8 034	8 034
Tulevaste perioodide kulud	8 034	8 034
Kokku nõuded ja ettemaksed	188 633	188 633
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	76 270	76 270
Ostjatelt laekumata arved	76 270	76 270
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 108	5 108
Muud nõuded	2 200	2 200
Laenunõuded	2 200	2 200
Ettemaksed	11 518	11 518
Tulevaste perioodide kulud	11 518	11 518
Kokku nõuded ja ettemaksed	95 096	95 096

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	7 336	5 108	
Üksikisiku tulumaks	590		0
Sotsiaalmaks	726		0
Kohustuslik kogumispension	44		0
Töötuskindlustusmaksed	59		0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 755	5 108	

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	40 296	40 296	40 296
Amortisatsioonikulu	-1 799	-1 799	-1 799
31.12.2014			
Soetusmaksumus	40 296	40 296	40 296
Akumuleeritud kulum	-1 799	-1 799	-1 799
Jääkmaksumus	38 497	38 497	38 497

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
SEB Liising AS nr.L14109901	21 783	4 226	17 557	2.75%	eur	20.11.2019
Kapitalirendikohustused kokku	21 783	4 226	17 557			

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	21 783	4 226	17 557	
Laenukohustused kokku	21 783	4 226	17 557	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	54 748	54 748
Võlad töövõtjatele	1 012	1 012
Maksuvõlad	8 755	8 755
Kokku võlad ja ettemaksed	64 515	64 515
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	51 471	51 471
Kokku võlad ja ettemaksed	51 471	51 471

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Kokku võlad tarnijatele	54 748	46 471

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Töötasude kohustus	758	0
Puhkusetasude kohustus	254	0
Kokku võlad töövõtjatele	1 012	0

Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	162 402	89 795
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	40 600	23 870
Kokku tingimuslikud kohustused	203 002	113 665

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	281 888	108 625
Hispaania	14 529	42 547
Leedu	10 465	37 784
Läti	101 222	122 134
Poola	168 641	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	576 745	311 090
Kokku müügitulu	576 745	311 090
Müügitulu tegevusalade lõikes		
mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	576 745	311 090
Kokku müügitulu	576 745	311 090

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	410 697	243 334
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	410 697	243 334

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	1 071	650
Energia	1 334	0
Kütus	1 334	0
Mitmesugused bürookulud	1 458	100
transpordikulud	45 093	11 175
reklaamikulud	8 714	0
Muud	12 920	10 511
Kokku mitmesugused tegevuskulud	70 590	22 436

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	3 200	908
Sotsiaalmaksud	1 088	897
Kokku tööjõukulud	4 288	1 805
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2014	2013
Trahvid, viivised ja hüvitised	79	198
Kokku muud ärikulud	79	198

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.05.2015

Osaühing CALIDABALTIC FOOD (registrikood: 12043115) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IRINA BADASJAN	Juhatuse liige	08.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	113 665
Aruandeaasta kasum (kahjum)	89 337
Kokku	203 002

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	113 665
Aruandeaasta kasum (kahjum)	89 337
Kokku	203 002

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	576745	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Irina Badasjan	46207240358	Eesti	1250 EUR
Konstantins Jurkevičs		Läti	1250 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5073507
E-posti aadress	irinabalt@anet.ee